



***Sprawozdanie Rady Nadzorczej ENEA S.A.  
z działalności w 2020 roku.***

Poznań, 27 kwietnia 2021 roku

## 1. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej i kolejnym roku działalności w kadencji.

W roku 2020, Rada Nadzorcza ENEA S.A. funkcjonowała jako Rada Nadzorcza X kadencji.

## 2. Skład osobowy Rady Nadzorczej, pełnione funkcje, zmiany w składzie Rady w trakcie roku obrotowego.

Na dzień 1 stycznia 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki X kadencji działała w następującym składzie:

1. Stanisław Hebda – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Mariusz Pliszka – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Michał Jaciubek – Sekretarz Rady Nadzorczej,
4. Paweł Korobłowski – Członek Rady Nadzorczej,
5. Ireneusz Kulka – Członek Rady Nadzorczej,
6. Maciej Mazur – Członek Rady Nadzorczej,
7. Piotr Mirkowski – Członek Rady Nadzorczej,
8. Roman Stryjski – Członek Rady Nadzorczej.

W roku 2020 miały miejsce następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej ENEA S.A.:

- 1) 3 lutego 2020 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie Ministra Aktywów Państwowych z tego samego dnia o skorzystaniu przez Ministra Aktywów Państwowych z uprawnienia do powołania na podstawie § 24 ust. 1 Statutu Spółki członka Rady Nadzorczej ENEA S.A. Zgodnie z ww. uprawnieniem z dniem 3 lutego 2020 r. do składu Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Bartosz Nieścior,
- 2) 6 lutego 2020 r. Pan Mariusz Pliszka złożył z tym dniem rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej ENEA S.A.,
- 3) 6 lutego 2020 r. Rada Nadzorcza dokonała wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej ENEA S.A. w osobie Pana Bartosza Nieściora,
- 4) 6 lutego 2020 r. Pan Stanisław Hebda złożył z tym dniem rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej ENEA S.A.,
- 5) 19 marca 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej ze skutkiem od dnia 19 marca 2020 r. Panią Izabelę Felczak-Poturnicką, której powierzono funkcję Przewodniczącej Rady Nadzorczej oraz Pana Mariusza Fistka,
- 6) 27 maja 2020 r. do Spółki wpłynęły oświadczenia Ministra Aktywów Państwowych z tego samego dnia o skorzystaniu przez Ministra Aktywów Państwowych z uprawnienia do powołania i odwołania na podstawie § 24 ust. 1 Statutu Spółki członka Rady Nadzorczej ENEA S.A. Zgodnie z otrzymanymi oświadczeniami Minister Aktywów Państwowych korzystając z ww. uprawnienia z dniem 27 maja 2020 roku odwołał z Rady Nadzorczej Spółki Pana Bartosza Nieściora i jednocześnie powołał z tym samym dniem do Rady Nadzorczej Spółki Pana Pawła Szczeszka,
- 7) 4 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza dokonała wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej ENEA S.A. w osobie Pana Romana Stryjskiego,
- 8) 4 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie delegowania z dniem 6 czerwca 2020 roku, Członka Rady Nadzorczej Pana Pawła Szczeszka do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu ENEA S.A. do czasu powołania nowego Prezesa Zarządu Spółki, nie dłużej jednak niż na okres trzech miesięcy licząc od dnia delegowania,
- 9) 30 czerwca 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania Pana Pawła Szczeszka na stanowisko Prezesa Zarządu ENEA S.A. na wspólną kadencję, rozpoczętą z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2018 rok. Uchwała weszła w życie z chwilą jej podjęcia. Z chwilą powołania na stanowisko Prezesa Zarządu wygasł mandat Pana Pawła Szczeszka jako Członka Rady Nadzorczej Spółki,

- 10) 17 września 2020 roku do Spółki wpłynęło oświadczenie Ministra Aktywów Państwowych z dnia 16 września 2020 roku, o skorzystaniu przez Ministra Aktywów Państwowych z uprawnienia do powołania na podstawie § 24 ust. 1 Statutu Spółki Członka Rady Nadzorczej ENEA S.A. Zgodnie z ww. uprawnieniem z dnia 16 września 2020 roku do składu Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Rafał Włodarski.

W związku z powyższymi zmianami skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2020 r. przedstawiał się następująco

- |                                 |                                       |
|---------------------------------|---------------------------------------|
| 1. Izabela Felczak – Poturnicka | – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,     |
| 2. Roman Stryjski               | – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 3. Michał Jaciubek              | – Sekretarz Rady Nadzorczej,          |
| 4. Mariusz Fistek               | – Członek Rady Nadzorczej,            |
| 5. Paweł Korobłowski            | – Członek Rady Nadzorczej,            |
| 6. Ireneusz Kulka               | – Członek Rady Nadzorczej,            |
| 7. Maciej Mazur                 | – Członek Rady Nadzorczej,            |
| 8. Piotr Mirkowski              | – Członek Rady Nadzorczej,            |
| 9. Mariusz Pliszka              | – Członek Rady Nadzorczej,            |
| 10. Rafał Włodarski             | – Członek Rady Nadzorczej.            |

W roku 2021 miały miejsce następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej ENEA S.A.:

- 1) w dniu 4 stycznia 2021 roku do Spółki wpłynęła rezygnacja Pani Izabeli Felczak-Poturnickiej z funkcji Przewodniczącej Rady Nadzorczej oraz członkostwa w Radzie Nadzorczej ENEA S.A. z dniem 5 stycznia 2021 roku,
- 2) w dniu 7 stycznia 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ENEA S.A. dokonało wyboru na Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki ENEA Spółka Akcyjna Pana Rafała Włodarskiego,
- 3) w dniu 7 stycznia 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę, na mocy której z tym samym dniem w skład Rady Nadzorczej ENEA S.A. X kadencji powołana została Pani Dorota Szymanek.

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania, Rada Nadzorcza Spółki składa się z 10 członków i działa w następującym składzie:

- |                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 1. Rafał Włodarski   | - Przewodniczący Rady Nadzorczej,     |
| 2. Roman Stryjski    | - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 3. Michał Jaciubek   | - Sekretarz Rady Nadzorczej,          |
| 4. Mariusz Fistek    | - Członek Rady Nadzorczej,            |
| 5. Paweł Korobłowski | - Członek Rady Nadzorczej,            |
| 6. Ireneusz Kulka    | - Członek Rady Nadzorczej             |
| 7. Maciej Mazur      | - Członek Rady Nadzorczej,            |
| 8. Piotr Mirkowski   | - Członek Rady Nadzorczej,            |
| 9. Mariusz Pliszka   | - Członek Rady Nadzorczej,            |
| 10. Dorota Szymanek  | - Członek Rady Nadzorczej.            |

### 3. Działalność Rady Nadzorczej ENEA S.A.

W 2020 r. Rada Nadzorcza X kadencji odbyła 12 posiedzeń i podjęła łącznie 128 uchwał.

Działania nadzorcze i kontrolne Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020 dotyczyły między innymi następujących zagadnień:

#### 1) Wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego:

W roku 2020 Rada Nadzorcza nie dokonywała wyboru biegłego rewidenta.

(W dniu 19 grudnia 2017 r. Rada Nadzorcza dokonała wyboru firmy audytorskiej dla ENEA S.A. na lata 2018-2020, tj. PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.).

## **2) Zatwierdzenie rocznych planów rzeczowo-finansowych:**

Prowizorium Planu rzeczowo-finansowego ENEA S.A. na rok 2020 oraz Prowizorium Planu rzeczowo-finansowego Grupy Kapitałowej ENEA na rok 2020 zostały zatwierdzone przez Radę Nadzorczą w dniu 6 lutego 2020 r.

Plan rzeczowo-finansowy ENEA S.A. na rok 2020 oraz Plan rzeczowo-finansowy Grupy Kapitałowej ENEA na rok 2020 zostały zatwierdzone przez Radę Nadzorczą w dniu 4 czerwca 2020 r.

## **3) Opiniowanie wszelkich spraw przedkładanych przez Zarząd do rozpatrzenia Walnemu Zgromadzeniu:**

a) W dniu 4 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła:

- Jednostkowe sprawozdanie finansowe ENEA S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r. oraz Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.
- Sprawozdanie Zarządu z działalności ENEA S.A. oraz Grupy Kapitałowej ENEA w 2019 r.

b) W dniu 4 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała i zarekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie wszystkim Członkom Zarządu ENEA S.A. absolutorium z wykonania obowiązków.

c) W dniu 4 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie Spółki przedkładane Walnemu Zgromadzeniu ENEA S.A. wraz z opinią Rady Nadzorczej ENEA S.A. o wydatkach reprezentacyjnych, a także wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za rok zakończony 31 grudnia 2019 r.

d) W dniu 4 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu Spółki w sprawie oceny proponowanego podziału zysku netto okresu sprawozdawczego ENEA S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. w kwocie 283 331 tys. zł (słownie: dwieście osiemdziesiąt trzy miliony trzysta trzydzieści jeden tysięcy złotych) poprzez przeznaczenie 100% zysku netto okresu sprawozdawczego tj. 283 331 tys. zł (słownie: dwieście osiemdziesiąt trzy miliony trzysta trzydzieści jeden tysięcy złotych) na zwiększenie kapitału rezerwowego z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji.

## **4) Zatwierdzenie regulaminu organizacyjnego przedsiębiorstwa Spółki:**

W dniu 3 listopada 2020 r. Rada Nadzorcza ENEA S.A. zatwierdziła zmiany w Regulaminie Organizacyjnym Przedsiębiorstwa Spółki i przyjęła jego tekst jednolity.

## **5) Udzielenie Zarządowi zgody na dokonanie czynności:**

W 2020 r. Rada Nadzorcza wyraziła zgodę Zarządowi Spółki m.in. na:

- określenie sposobu wykonywania prawa głosu na Zgromadzeniach Wspólników/Walnym Zgromadzeniu Spółek Grupy Kapitałowej ENEA w sprawie zmian Umów/Statutu spółek,
- zawarcie z ENERGA S.A. porozumienia w sprawie współpracy przy rozliczeniu inwestycji budowlanej Elektrowni Ostrołęka C,
- zawarcie z ENERGA S.A. i spółką Elektrownia Ostrołęka Sp. z o.o. porozumienia w sprawie współpracy przy podziale Elektrowni Ostrołęka Sp. z o.o.,

Ponadto, Rada Nadzorcza wyraziła zgodę na dokonanie innych czynności określonych w § 20 ust. 3 Statutu Spółki, w tym m.in. dotyczących zawarcia umów sponsoringu z instytucjami zajmującymi się działalnością sportową i umów z podmiotami świadczącymi usługi doradztwa.

**6) Udzielenie Członkom Zarządu zgody na zajmowanie stanowisk we władzach innych spółek, stowarzyszeniach i fundacjach:**

W roku 2020 Rada Nadzorcza udzielała zgody Członkom Zarządu na zajmowanie stanowisk we władzach innych spółek, w tym spółek Grupy Kapitałowej ENEA i stowarzyszeniach sektora elektroenergetycznego.

**Ponadto Rada Nadzorcza podejmowała m.in. następujące działania:**

- przeprowadziła postępowania kwalifikacyjne na stanowiska Członków Zarządu ENEA S.A.,
- zatwierdziła Cele Zarządcze (KPI) dla Członków Zarządu ENEA S.A. na rok 2020,
- przyjęła Oświadczenia wymagane przy publikacji raportów rocznych ENEA S.A., sporządzone zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim,
- zaopiniowała Raport z realizacji Planu Promocji w zakresie działań sponsoringowych w Grupie ENEA w 2019 r.,
- zapoznała się ze Sprawozdaniami Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A. z działalności w 2019 roku i w I półroczu 2020 roku,
- pozytywnie zaopiniowała propozycję zmian w Statucie ENEA S.A.,
- przyjęła Sprawozdanie Rady Nadzorczej ENEA S.A. z działalności w 2019 roku i postanowiła przekazać je Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu,
- pozytywnie zaopiniowała dokument pn. „Polityka wynagrodzeń członków organu nadzorującego oraz organu zarządzającego w ENEA Spółka Akcyjna”,
- działając na podstawie Uchwał od nr 25 do 27 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ENEA S.A. z dnia 30 lipca 2020 r. w sprawie zmian Statutu Spółki oraz wynikającego z przedmiotowych uchwał upoważnienia Rady Nadzorczej do przyjęcia tekstu jednolitego zmienionego Statutu, przyjęła jednolity tekst Statutu ENEA S.A.,
- podjęła uchwałę w sprawie kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu ENEA S.A.,
- podjęła uchwały w sprawie zawarcia z Członkami Zarządu ENEA S.A. Umów o świadczenie usług zarządzania, a także Aneksów do Umów o świadczenie usług zarządzania,
- podjęła uchwałę w sprawie wykonania Celów Zarządczych w roku 2019 i ustaliła wysokość należnej wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego dla Zarządu ENEA S.A.,
- wszczęła postępowanie na wybór firmy audytorskiej dla ENEA S.A., zatwierdziła treści ogłoszenia oraz wyraziła zgodę na prowadzenie tego postępowania wspólnie z określonymi spółkami zależnymi,
- podjęła uchwały w sprawie zmian do Regulaminu Rady Nadzorczej ENEA S.A.,
- zatwierdziła zmieniony Regulamin Zarządu ENEA S.A.,
- zatwierdziła zmienioną Politykę Audytu Wewnętrznego Grupy Kapitałowej ENEA (edycja 3),
- zaakceptowała warunki ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej Członków Zarządu ENEA S.A. powstałej w związku z zarządzaniem na rok 2021,
- zatwierdziła Roczny Plan Audytu na 2021 rok oraz Budżet Departamentu Audytu o Kontroli Grupy Kapitałowej na 2021 rok,
- zatwierdziła Plan Promocji dla Grupy ENEA na 2021 r.

**Rada Nadzorcza zapoznawała się na swoich posiedzeniach z informacjami Zarządu, w tym dotyczącymi:**

- wyników ekonomiczno-finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej ENEA,
- składów osobowych organów spółek zależnych ENEA S.A.,
- procesu renegocjacji umów długoterminowych na zakup praw majątkowych z OZE,
- kosztów Zarządu i Rady Nadzorczej ENEA S.A. oraz doradztwa w Spółce,
- kosztów Zarządów, Rad Nadzorczych i doradztwa w spółkach GK ENEA,
- sytuacji społecznej w spółkach Grupy Kapitałowej ENEA.

Działania Rady Nadzorczej ENEA S.A. zostały udokumentowane w protokołach z posiedzeń Rady w 2020 r.

**4. Dokonane przez Radę powołania, odwołania i zawieszenia w pełnieniu funkcji Członków Zarządu oraz oddelegowania członków Rady do pełnienia funkcji Członków Zarządu.**

1. W dniu 4 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie delegowania z dniem 6 czerwca 2020 r., Członka Rady Nadzorczej Pana Pawła Szczeszka do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu ENEA S.A. do czasu powołania nowego Prezesa Zarządu Spółki, nie dłużej jednak niż na okres trzech miesięcy, licząc od dnia delegowania.
2. W dniu 30 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania Pana Pawła Szczeszka na stanowisko Prezesa Zarządu ENEA S.A. na wspólną kadencję, rozpoczętą z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2018 r. Uchwała weszła w życie z chwilą jej podjęcia. Z chwilą powołania na stanowisko Prezesa Zarządu wygasł mandat Pana Pawła Szczeszka jako Członka Rady Nadzorczej Spółki.
3. W dniu 7 sierpnia 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania Pana Tomasza Szczegielnika z chwilą podjęcia uchwały na stanowisko Członka Zarządu ENEA S.A. ds. Korporacyjnych na wspólną kadencję, rozpoczętą z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2018 r.
4. W dniu 7 sierpnia 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania Pana Tomasza Siwaka z dniem 17 sierpnia 2020 r. na stanowisko Członka Zarządu ds. Handlowych na wspólną kadencję, rozpoczętą z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2018 r.
5. W dniu 23 października 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania Pana Marcina Pawlickiego z dniem 29 października 2020 r. na stanowisko Członka Zarządu ENEA S.A. ds. Operacyjnych na wspólną kadencję, rozpoczętą z dniem odbycia Zwyczajnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2018 r.
6. W dniu 17 listopada 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie odwołania ze składu Zarządu ENEA S.A. Pana Jarosława Ołowskiego - Członka Zarządu ENEA S.A. ds. Finansowych.
7. W dniu 9 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w przedmiocie powołania z dniem 21 grudnia 2020 roku Pana Rafała Marka Muchę na stanowisko Członka Zarządu ENEA S.A. ds. Finansowych na wspólną kadencję, rozpoczętą z dniem odbycia Zwyczajnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2018 r.

**5. Komitety Rady Nadzorczej ENEA S.A.**

Działania Rady Nadzorczej były wspomagane przez Komitety działające jako kolegialne ciała doradcze i opiniodawcze Rady Nadzorczej, powołane spośród jej członków. W roku 2020 w ramach Rady Nadzorczej funkcjonowały następujące Komitety stałe:

- Komitet ds. Audytu,
- Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń

- Komitet ds. Strategii i Inwestycji.

#### a) Komitet ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A.

Na dzień 1 stycznia 2020 r. skład Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej Spółki X kadencji przedstawiał się następująco:

1. Ireneusz Kulka<sup>1) 2) 3)</sup> - *Przewodniczący,*
2. Maciej Mazur<sup>1)</sup> - *Członek,*
3. Piotr Mirkowski<sup>1) 3)</sup> - *Członek,*
4. Mariusz Pliszka<sup>1) 3)</sup> - *Członek,*
5. Roman Stryjski<sup>1)</sup> - *Członek.*

<sup>1)</sup> Członek niezależny w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym i w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016,*

<sup>2)</sup> Członek posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, z uwagi na posiadane wykształcenie i dotychczasowe doświadczenie zawodowe.

<sup>3)</sup> Członek posiadający wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent z uwagi na posiadane wykształcenie i dotychczasowe doświadczenie zawodowe.

W roku 2020 nie dokonywano zmian w składzie Komitetu ds. Audytu.

W dniu 28 stycznia 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała Członka Komitetu ds. Audytu na okres X wspólnej kadencji w osobie Pani Doroty Szymanek.

Skład osobowy Komitetu ds. Audytu na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania przedstawia się następująco:

1. Ireneusz Kulka<sup>1) 2) 3)</sup> - *Przewodniczący,*
2. Maciej Mazur<sup>1)</sup> - *Członek,*
3. Piotr Mirkowski<sup>1) 3)</sup> - *Członek,*
4. Mariusz Pliszka<sup>1) 3)</sup> - *Członek,*
5. Roman Stryjski<sup>1)</sup> - *Członek,*
6. Dorota Szymanek<sup>1)</sup> - *Członek.*

<sup>1)</sup> Członek niezależny w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym i w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016,*

<sup>2)</sup> Członek posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, z uwagi na posiadane wykształcenie i dotychczasowe doświadczenie zawodowe.

<sup>3)</sup> Członek posiadający wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent z uwagi na posiadane wykształcenie i dotychczasowe doświadczenie zawodowe.

W 2020 roku Komitet ds. Audytu odbył 6 posiedzeń i podjął 11 Uchwał, które dotyczyły:

- zmian dokumentu: „I. Polityka wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania w ENEA S.A. II. Polityka świadczenia usług dozwolonych niebędących badaniem przez firmę audytorską. III. Procedura wyboru firmy audytorskiej.”,
- przyjęcia przez Komitet ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A. raportu końcowego z audytu nr 1/2020 „Ogólna ocena systemu kontroli wewnętrznej w ENEA S.A.” celem przyjęcia i przekazania Radzie Nadzorczej ENEA S.A. informacji zarządczej dotyczącej oceny systemu kontroli wewnętrznej w ENEA S.A.,
- przyjęcia informacji dla Rady Nadzorczej o wynikach badania sprawozdań finansowych ENEA S.A. i GK ENEA za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.,
- przyjęcia Sprawozdania Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A. z działalności w 2019 r.,
- w sprawie wyrażenia zgody na świadczenie przez firmę PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. (dawniej: PricewaterhouseCoopers) spółce Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. usług dozwolonych niebędących badaniem,
- w sprawie oceny metod przeglądu Skróconego Śródrocznego Jednostkowego Sprawozdania finansowego ENEA S.A. za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. i Skróconego Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego GK ENEA za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.,
- przyjęcia Sprawozdania Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A. z działalności w 1 pół. 2020 r.,

- wydania opinii do Roczego Planu Audytu na 2021 rok i Budżetu Departamentu Audytu i Kontroli Grupy Kapitałowej na 2021 rok oraz przedłożenia powyższych dokumentów wraz z opinią do Rady Nadzorczej ENEA S.A. w celu ich zatwierdzenia,
- zaopiniowania zmienionego Aktu Pochodnego pn. *Polityka Audytu Wewnętrznej Grupy Kapitałowej ENEA* przez Komitet ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A. oraz przekazania przedmiotowego dokumentu Radzie Nadzorczej ENEA S.A. do zatwierdzenia.

Komitet ds. Audytu w 2020 roku zapoznawał się z informacjami Zarządu, w szczególności w sprawach dotyczących raportów końcowych z przeprowadzonych audytów i kontroli.

Zgodnie z § 8 ust. 8 Regulaminu Rady Nadzorczej ENEA S.A. Komitet ds. Audytu przedkładał Radzie Nadzorczej po posiedzeniach Komitetu, protokoły z posiedzeń, celem zapoznania się.

Ponadto, w roku 2020 Komitet ds. Audytu odbywał spotkania z:

1. przedstawicielami audytora zewnętrznego PricewaterhouseCoopers Polska Sp. z o. o. o. Audyt Sp.k. w sprawie:
  - wstępnych wyników i metodologii badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK ENEA i jednostkowego sprawozdania finansowego za 2019 r.,
  - omówienia najważniejszych kwestii i podsumowania z badania sprawozdań finansowych ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA za 2019 rok,
  - omówienia metod przeglądu Skróconego Śródrocznego Jednostkowego Sprawozdania finansowego ENEA S.A. za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. i Skróconego Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej ENEA za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.
2. Dyrektorem Departamentu Audytu i Kontroli Grupy Kapitałowej w ENEA S.A., w ramach których omawiał ustalenia i rekomendacje z przeprowadzanych kontroli i audytów.

Ponadto w roku 2021 Komitet ds. Audytu:

- odbył spotkanie z przedstawicielami audytora zewnętrznego PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp.k. w sprawie omówienia najważniejszych kwestii i podsumowania z badania sprawozdań finansowych ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA za 2020 rok,
- w dniu 24 marca 2021 r. Komitet ds. Audytu podjął uchwałę w sprawie przyjęcia informacji dla Rady Nadzorczej o wynikach badania sprawozdań finansowych ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku, w której poinformował o wynikach badania sprawozdań, wyjaśnił, w jaki sposób badanie to przyczyniło się rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce i określił rolę Komitetu ds. Audytu w procesie badania.

Zgodnie z § 8 ust. 8 Regulaminu Rady Nadzorczej ENEA S.A. Komitet ds. Audytu przedkładał Radzie Nadzorczej po posiedzeniach Komitetu, protokoły z posiedzeń, celem zapoznania się.

## **b) Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej ENEA S.A.**

Na dzień 1 stycznia 2020 r. skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki X kadencji przedstawiał się następująco:

1. Stanisław Hebda - Członek Komitetu,
2. Piotr Mirkowski<sup>1)</sup> - Członek Komitetu,
3. Michał Jaciubek<sup>1)</sup> - Członek Komitetu,
4. Paweł Korobłowski - Członek Komitetu.

<sup>1)</sup> Członek niezależny w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016*.



W 2020 roku dokonane zostały następujące zmiany w składzie Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń:

- w dniu 6 lutego 2020 r. Pan Stanisław Hebda złożył z tym dniem rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej ENEA S.A. i tym samym w Komitecie ds. Nominacji i Wynagrodzeń,
- w dniu 6 lutego 2020 r., w związku z powołaniem w dniu 3 lutego 2020 r. do składu Rady Nadzorczej Pana Bartosza Nieściora, Rada Nadzorcza ENEA S.A. powołała Członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń na okres X wspólnej kadencji w osobie Pana Bartosza Nieściora,
- w dniu 23 kwietnia 2020 r. Członkowie Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń dokonali wyboru Przewodniczącego Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki X kadencji w osobie Pana Bartosza Nieściora,
- w dniu 23 kwietnia 2020 r. Rada Nadzorcza ENEA S.A. powołała Członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń na okres X wspólnej kadencji w osobie Pani Izabeli Felczak-Poturnickiej,
- w związku z odwołaniem Członka Rady Nadzorczej ENEA S.A. Pana Bartosza Nieściora, z dniem 27 maja 2020 r., Pan Bartosz Nieścior przestał pełnić funkcję Przewodniczącego i Członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń,
- w dniu 9 lipca 2020 r. Rada Nadzorcza ENEA S.A. powołała Członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń na okres X wspólnej kadencji w osobie Pana Romana Stryjskiego,
- w dniu 9 lipca 2020 r. Członkowie Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń dokonali wyboru Przewodniczącego Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki X kadencji w osobie Pana Romana Stryjskiego,
- w dniu 23 października 2020 r. Rada Nadzorcza ENEA S.A. powołała Członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń na okres X wspólnej kadencji w osobie Pana Mariusza Fistka.

W związku z powyższym skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki X kadencji na dzień 31 grudnia 2020 r. przedstawiał się następująco:

1. Roman Stryjski<sup>1)</sup> - Przewodniczący Komitetu,
2. Izabela Felczak – Poturnicka - Członek Komitetu,
3. Piotr Mirkowski<sup>1)</sup> - Członek Komitetu,
4. Michał Jaciubek<sup>1)</sup> - Członek Komitetu,
5. Paweł Korobłowski<sup>1)</sup> - Członek Komitetu
6. Mariusz Fistek<sup>1)</sup> - Członek Komitetu.

1) Członek niezależny w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016*.

W dniu 4 stycznia 2021 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie Pani Izabeli Felczak-Poturnickiej o rezygnacji z dniem 5 stycznia 2021 r. z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ENEA S.A., Członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń oraz Członka Komitetu ds. Strategii i Inwestycji Rady Nadzorczej ENEA S.A.

W dniu 28 stycznia 2021 r. Rada Nadzorcza ENEA S.A. powołała członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej ENEA S.A. na okres X wspólnej kadencji, w osobie Pana Rafała Włodarskiego.

Skład osobowy Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania przedstawia się następująco:

1. Roman Stryjski<sup>1)</sup> - Przewodniczący Komitetu,
2. Piotr Mirkowski<sup>1)</sup> - Członek Komitetu,
3. Michał Jaciubek<sup>1)</sup> - Członek Komitetu,
4. Paweł Korobłowski<sup>1)</sup> - Członek Komitetu,
5. Mariusz Fistek<sup>1)</sup> - Członek Komitetu,
6. Rafał Włodarski - Członek Komitetu.

1) Członek niezależny w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016*.

W 2020 r. Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń odbył 9 posiedzeń i podjął 14 uchwał. Przedmiotem posiedzeń Komitetu było przede wszystkim wypracowanie rekomendacji dla Rady Nadzorczej dotyczących m.in.:

- propozycji Celów Zarządczych dla członków Zarządu ENEA S.A. na rok 2020,
- zawarcia Umów o świadczenie usług zarządzania z Członkami Zarządu ENEA S.A. oraz aneksów do Umów o świadczenie usług zarządzania z Członkami Zarządu ENEA S.A.,
- wykonania Celów Zarządczych w roku 2019 i ustalenia wysokości należnej wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego dla Zarządu ENEA S.A.,
- podjęcia uchwały w sprawie kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu ENEA S.A.

W omawianym okresie Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej odbył również posiedzenia, przedmiotem których było otwarcie kopert ze zgłoszeniami złożonymi w postępowaniach kwalifikacyjnych na stanowiska Członków Zarządu ENEA S.A. oraz dokonanie oceny zgłoszeń pod kątem spełnienia warunków formalnych, określonych w ogłoszeniu o wszczęciu danego postępowania kwalifikacyjnego.

### c) Komitet ds. Strategii i Inwestycji Rady Nadzorczej ENEA S.A.

Komitet ds. Strategii i Inwestycji został powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 9 lipca 2020 r. w poniższym składzie:

1. Izabela Felczak – Poturnicka - Członek Komitetu,
2. Maciej Mazur - Członek Komitetu,
3. Mariusz Pliszka - Członek Komitetu,
4. Ireneusz Kulka - Członek Komitetu,
5. Paweł Korobłowski - Członek Komitetu,
6. Michał Jaciubek - Członek Komitetu.

W 2020 roku dokonano następujących zmian w składzie Komitetu ds. Strategii i Inwestycji:

- w dniu 23 października 2020 r. Rada Nadzorcza ENEA S.A. powołała Członka Komitetu ds. Strategii i Inwestycji na okres X wspólnej kadencji w osobie Pana Rafała Włodarskiego,
- w dniu 18 grudnia 2020 r. Członkowie Komitetu ds. Strategii i Inwestycji dokonali wyboru Przewodniczącego Komitetu ds. Strategii i Inwestycji Rady Nadzorczej Spółki X kadencji w osobie Pana Rafała Włodarskiego.

W związku z powyższym, skład Komitetu ds. Strategii i Inwestycji Rady Nadzorczej Spółki X kadencji na dzień 31 grudnia 2020 r. przedstawiał się następująco:

1. Rafał Włodarski - Przewodniczący Komitetu,
2. Izabela Felczak – Poturnicka - Członek Komitetu,
3. Maciej Mazur - Członek Komitetu,
4. Mariusz Pliszka - Członek Komitetu,
5. Ireneusz Kulka - Członek Komitetu,
6. Paweł Korobłowski - Członek Komitetu,
7. Michał Jaciubek - Członek Komitetu.

W związku z wpływem w dniu 4 stycznia 2021 r. do Spółki oświadczenia Pani Izabeli Felczak-Poturnickiej o rezygnacji z dniem 5 stycznia 2021 r. z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ENEA S.A., Członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń oraz Członka Komitetu ds. Strategii i Inwestycji Rady Nadzorczej ENEA S.A., w dniu 28 stycznia 2021 r. Rada Nadzorcza ENEA S.A. powołała członka Komitetu ds. Strategii i Inwestycji Rady Nadzorczej ENEA S.A. na okres X wspólnej kadencji, w osobie Pani Doroty Szymanek.

Skład osobowy Komitetu ds. Strategii i Inwestycji na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania przedstawia się następująco:

1. Rafał Włodarski - Przewodniczący Komitetu,
2. Dorota Szymanek - Członek Komitetu,
3. Maciej Mazur - Członek Komitetu,
4. Mariusz Pliszka - Członek Komitetu,
5. Ireneusz Kulka - Członek Komitetu,
6. Paweł Korobłowski - Członek Komitetu,
7. Michał Jaciubek - Członek Komitetu.

W omawianym okresie Komitet ds. Strategii i Inwestycji odbył 1 posiedzenie i podjął 1 Uchwałę dotyczącą wyboru Przewodniczącego Komitetu. Przedmiotem posiedzenia Komitetu były informacje Zarządu na temat:

- monitorowania Strategii Rozwoju GK ENEA w postaci raportu za 9 miesięcy 2020 r. pn. „Monitoring realizacji Strategii Rozwoju Grupy Kapitałowej ENEA do 2030 roku z perspektywą 2035 roku”,
- realizacji istotnych projektów inwestycyjnych w Grupie Kapitałowej ENEA, poziomu ich zaawansowania i wykonania w odniesieniu do planu.

## 6. Samoocena pracy Rady Nadzorczej.

W ocenie Rady Nadzorczej Rada, Nadzorcza Spółki w 2020 r. w sposób sumienny i rzetelny wypełniała swoje statutowe obowiązki dotyczące stałego nadzoru nad działalnością Spółki oraz Grupy Kapitałowej we wszystkich aspektach jej działalności. W skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby posiadające różnorodne kompetencje oraz doświadczenie. Zapewniono realizację wymogu liczebności niezależnych Członków Rady Nadzorczej w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego, ujętych w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 oraz w rozumieniu art. 129 ust. 3 ustawy z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Zakres, sposób działania oraz skład Rady Nadzorczej były zgodne z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej. Zakres zagadnień, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w roku 2020, był bardzo szeroki, przy czym szczególną uwagę zwracano na uzyskiwane przez Spółkę i Grupę Kapitałową wyniki finansowe, a także na realizację najważniejszych projektów inwestycyjnych.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza zwraca się do Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o udzielenie absolutorium jej Członkom z wykonania obowiązków w 2020 r.

## 7. Informacja na temat oceny: Jednostkowego sprawozdania finansowego ENEA S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 r., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 r., Sprawozdania Zarządu z działalności ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA w 2020 r. oraz wniosku Zarządu w sprawie propozycji pokrycia straty netto za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Rada Nadzorcza, działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1 i § 5 Kodeksu spółek handlowych, tj.:

1. Sprawozdania Zarządu z działalności ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA w 2020 r.;
2. Jednostkowego sprawozdania finansowego ENEA S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 r., obejmującego zweryfikowane przez biegłego rewidenta:
  - jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020 r., wskazujące tak po stronie aktywów, jak i pasywów kwotę 19 494 521 tys. zł (słownie: dziewiętnaście miliardów czterysta dziewięćdziesiąt cztery miliony pięćset dwadzieścia jeden tysięcy złotych);
  - jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., zamykające się stratą netto w wysokości 3 356 750 tys. zł (słownie: trzy miliardy trzysta pięćdziesiąt sześć milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) oraz całkowitym dochodem w wysokości -3 446 707 tys. zł (słownie: minus trzy miliardy czterysta czterdzieści sześć milionów siedemset siedem tysięcy złotych);
  - jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wskazujące zmniejszenie kapitału własnego na dzień 31 grudnia 2020 r. o kwotę 3 446 707 tys. zł (słownie: trzy miliardy czterysta czterdzieści sześć milionów siedemset siedem tysięcy złotych);
  - jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wskazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2 337 517 tys. zł (słownie: dwa miliardy trzysta trzydzieści siedem milionów pięćset siedemnaście tysięcy złotych);

- noty do jednostkowego sprawozdania finansowego obejmujące opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.
3. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 r., obejmującego zweryfikowane przez biegłego rewidenta:
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020 r., wskazujące tak po stronie aktywów, jak i pasywów kwotę 29 889 863 tys. zł (słownie: dwadzieścia dziewięć miliardów osiemset osiemdziesiąt dziewięć milionów osiemset sześćdziesiąt trzy tysiące złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., zamykające się stratą netto w wysokości 2 234 337 tys. zł (słownie: dwa miliardy dwieście trzydzieści cztery miliony trzysta trzydzieści siedem tysięcy złotych) oraz całkowitym dochodem w wysokości -2 385 418 tys. zł (słownie: minus dwa miliardy trzysta osiemdziesiąt pięć milionów czterysta osiemnaście tysięcy złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., wykazujące zmniejszenie kapitału o kwotę 2 385 418 tys. zł (słownie: dwa miliardy trzysta osiemdziesiąt pięć milionów czterysta osiemnaście tysięcy złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 820 393 tys. zł (słownie: jeden miliard osiemset dwadzieścia milionów trzysta dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych);
  - noty do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, obejmujące opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza - po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania (sporządzonym przez firmę PricewaterhouseCoopers Polska Sp. z o.o. Audyty Sp.k.), a także po wnikliwym rozpatrzeniu ww. dokumentów - ocenia, że Jednostkowe sprawozdanie finansowe ENEA S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 r., Sprawozdanie Zarządu z działalności ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA w 2020 r. oraz Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 r. pozostają w zgodności z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym, w związku z czym pozytywnie ocenia ww. Sprawozdania i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ENEA S.A. ich rozpatrzenie i zatwierdzenie.

Rada Nadzorcza ENEA S.A. pozytywnie zaopiniowała:

- wniosek Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty netto ENEA S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. w kwocie 3 356 750 tys. zł (słownie: trzy miliardy trzysta pięćdziesiąt sześć milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) z zysków zatrzymanych w kwocie 2 417 070 tys. zł (słownie: dwa miliardy czterysta siedemnaście milionów siedemdziesiąt tysięcy złotych) oraz kapitału zapasowego w kwocie 939 680 tys. zł (słownie: dziewięćset trzydzieści dziewięć milionów sześćset osiemdziesiąt tysięcy złotych),
- rekomendację niewypłacania dywidendy za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

## **8. Ocena sytuacji Spółki wraz z oceną systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.**

Spółka ENEA S.A. uzyskała ujemny wynik finansowy netto w 2020 roku, który wyniósł -3.356.750 tys. zł i był niższy od wyniku osiągniętego w roku ubiegłym o 3.640.081 tys. zł. Na takie odchylenie wpływ miały głównie zmiany odpisów aktualizujących wartość udziałów oraz aktywów finansowych w zamortyzowanym koszcie (odchylenie rok do roku o 3.397.864 tys. zł), dotyczące przede wszystkim odpisu aktualizującego wartość udziałów w ENEA Wytwarzanie Sp. z o.o.

W 2020 roku Spółka poniosła stratę na działalności operacyjnej, która wyniosła -191.109 tys. zł i powiększyła się w stosunku do roku ubiegłego o 77.278 tys. zł.

ENEA S.A. uzyskała w roku 2020 niższe przychody z tytułu dywidend od spółek zależnych o 187.813 tys. zł.

Wskaźnik rentowności netto ukształtował się w 2020 roku na poziomie -54,2% (w 2019 r. 5,0%), a stopa zwrotu z kapitału własnego wyniosła -33,1% (w 2019 r. 2,1%).

W 2020 r. całkowita sprzedaż energii elektrycznej detalicznym odbiorcom końcowym wyniosła 19,8 TWh i była wyższa od sprzedaży wykonanej w roku ubiegłym o 2,6%. Liczba odbiorców końcowych według stanu na 31.12.2020 r. wynosiła blisko 2,6 mln i była zbliżona do poziomu z lat poprzednich.

Spółka ENEA S.A. w 2020 roku dysponowała środkami finansowymi gwarantującymi obsługę wszystkich bieżących wydatków związanych z działalnością Spółki.

Zgodnie z „Zasadami Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych”<sup>1</sup> oraz z „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016”<sup>2</sup> w ENEA S.A. wykonano coroczny przegląd systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego. Celem badania była weryfikacja adekwatności i skuteczności ww. systemów oraz funkcji audytu wewnętrznego, wdrożonych na poziomie Spółki. Przegląd przeprowadzono w oparciu o kluczowe elementy systemu kontroli wewnętrznej, zdefiniowane w modelu COSO I.

W ocenie Rady Nadzorczej, działania podjęte w 2020 r. w ENEA S.A. przyczyniły się do wzmocnienia systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

W obszarze **środowiska kontroli wewnętrznej** warto wymienić m.in. kontynuację działań podjętych w celu doskonalenia systemu compliance.

W 2020 r. ENEA S.A., koordynująca i monitorująca realizację funkcji compliance w spółkach Grupy ENEA m.in.: wydawała zalecenia w obszarze compliance oraz koordynowała okresowe przeglądy zgodności i aktualności aktów wewnętrznych.

W 2020 r. wprowadzono również rozwiązania umożliwiające operacjonalizację zasad zdefiniowanych w ramach systemu compliance, w szczególności związanych z polityką zgłaszania naruszeń i ochrony sygnalistów.

Na 2021 r. zaplanowano prace ukierunkowane na doskonalenie systemu zgłaszania naruszeń i mechanizmów zapewniających ochronę sygnalistów przed działaniami odwetowymi.

W obszarze **zarządzania ryzykiem korporacyjnym** pozytywnie oceniono, że organizacja tego procesu zapewniła bieżącą reakcję i dostosowanie się organizacji do zmian w otoczeniu zewnętrznym, zaistniałych w 2020 r., w warunkach niepewności, wywołanych stanem epidemii.

W Spółce wykonano ocenę Ryzyk Korporacyjnych z uwzględnieniem czynnika zagrożenia epidemicznego, identyfikując nowe ryzyka, którymi zarządzano zgodnie z obowiązującą Polityką i Metodą (w tym planując i wdrażając działania mitygujące).

W celu zapewnienia rzetelnej i kompletnej oceny ryzyk związanych z wystąpieniem stanu epidemii dokonano analizy wzrostu prawdopodobieństwa materializacji ryzyka kredytowego w warunkach pandemii COVID-19 w ENEA S.A. z uwzględnieniem analizy struktury portfela klientów ENEA S.A. w roku 2020 według kryterium branży.

Proces Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym był zsynchronizowany z procesem Zarządzania Ciągłością Działania, działania mitygujące ryzyko prowadzono m.in. w ramach prac powołanego Sztabu Kryzysowo - Koordynacyjnego. Powyższe rozwiązanie wzmocniło prace ukierunkowane na zachowanie ciągłości funkcjonowania procesów w warunkach epidemii.

Równolegle planowane są rozwiązania ukierunkowane na dalsze doskonalenie Procesu, w tym m.in. w zakresie wewnętrznego przepływu informacji nt. zarządzanych ryzyk.

Niezależnie od sytuacji epidemicznej proces zarządzania ryzykiem korporacyjnymi przebiegał, zgodnie z założeniami dedykowanej Polityki i Metodyki, co oznacza, że:

- ryzyka były na bieżąco identyfikowane, monitorowane oraz poddawane cyklicznej ocenie,
- Dyrektor Departamentu Zarządzania Ryzykiem ENEA S.A. raportował w zakresie ryzyk korporacyjnych do Zarządu Spółki oraz do Komitetu Ryzyka Grupy ENEA, co umożliwiało podejmowanie odpowiednich decyzji zarządczych, w szczególności w odniesieniu do ryzyk kluczowych.

---

<sup>1</sup> Opublikowane przez Komisję Nadzoru Finansowego - Rozdział 8 Kluczowe systemy i funkcje wewnętrzne.

<sup>2</sup> Opublikowane przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. - Rozdział III Systemy i funkcje wewnętrzne.

W 2020 r. wprowadzono zmiany do Regulaminu Komitetu Ryzyka Grupy ENEA i Procedury składania wniosków do tego Komitetu mające na celu ułatwienie składania wniosków oraz uproszczenie procesów administracyjnych związanych z jego funkcjonowaniem. Zmiany te przede wszystkim umożliwiły:

- stosowanie podpisu elektronicznego przy składaniu wniosków do Komitetu Ryzyka Grupy ENEA oraz
- zawieranie transakcji zakupu uprawnień do emisji CO<sub>2</sub> na rynku pozagiełdowym bez konieczności uzyskiwania zgody Komitetu Ryzyka Grupy ENEA.

Rada Nadzorcza przyjęła także pozytywnie rozpoczęcie procesu zmiany Polityki Zarządzania Ryzykiem Kredytowym w Grupie ENEA, mającej na celu uporządkowanie i większe ustrukturyzowanie kwestii zabezpieczeń stosowanych w Grupie ENEA w transakcjach sprzedażowych.

W zakresie **mechanizmów kontrolnych** warto podkreślić, że podjęto działania, zakończone wdrożeniem szeregu systemowych rozwiązań, które zapewniają weryfikację rachunków bankowych kontrahentów, pod kątem ich ujęcia na „Białej liście podatników VAT”.

Wprowadzone mechanizmy kontrolne umożliwiają m.in. automatyczną i kilku etapową weryfikację rachunków bankowych na fakturach z bazą Ministerstwa Finansów oraz bieżącą identyfikację płatności, wymagających ewentualnego zgłoszenia do Urzędu Skarbowego. Tym samym zabezpieczono proces rozliczania dokumentów zobowiązaniowych do zmian w prawie podatkowym, związanych z „Białą listą podatników VAT”.

Równolegle prowadzone są działania związane z obligowaniem kontrahentów Spółki do postępowania się rachunkami bankowymi zgłoszonymi na „Białą listę”, już na etapie nawiązywania współpracy.

W obszarze **informacji i komunikacji** warto zwrócić uwagę, że w Spółce funkcjonuje skuteczny proces komunikacji nt. ryzyk / problemów cybernetycznych, który jest wbudowany w bieżące zadania, prowadzone przez jednostkę organizacyjną dedykowaną ds. bezpieczeństwa, przy współudziale służb IT i administratorów systemów.

Źródłem informacji o ewentualnych zagrożeniach cybernetycznych są głównie następujące działania, koordynowane na poziomie ENEA S.A. w całej Grupie ENEA: testy systemów, obsługa incydentów bezpieczeństwa teleinformatycznego, autoryzacje dla wprowadzanych nowych systemów i ich aktualizacji. Kontynuacja prac związanych z uszczegółowieniem i sformalizowaniem założeń procesu komunikacji między ENEA S.A. a Pełnomocnikami ds. Cyberbezpieczeństwa w spółkach Grupy, wpłynie pozytywnie na identyfikację, analizę i prewencję zagrożeń cybernetycznych dla usług kluczowych.

W obszarze **monitorowania i nadzorowania** w ramach funkcjonującego ładu korporacyjnego spółki zależne przedkładają ENEA S.A. sprawozdania i raporty na temat działalności operacyjnej lub sytuacji finansowej oraz zdarzeń gospodarczych i biznesowych. Dla uniknięcia ewentualnych opóźnień w procesie raportowania, należy kontynuować prace związane z wprowadzeniem mechanizmów ukierunkowanych na bieżące monitorowanie terminów przekazywania raportów.

W opinii Rady Nadzorczej istotnym elementem systemu kontroli wewnętrznej w Spółce w obszarze **monitorowania i nadzoru** jest również funkcja pełniona przez:

- Komitet Rady Nadzorczej ds. Audytu,
- Audyt wewnętrzny.

**Komitet ds. Audytu w 2020 r.** realizował w szczególności następujące zadania:

1. monitorował proces sprawozdawczości finansowej,
2. monitorował skuteczność systemów: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego,
3. odbywał spotkania z biegłym rewidentem oraz monitorował niezależność biegłego rewidenta,
4. monitorował rzetelność informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, w szczególności w drodze weryfikacji spójności polityki rachunkowości stosowanej w Grupie Kapitałowej i jej zgodności z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej,
5. informował Radę Nadzorczą o wynikach badania sprawozdań finansowych ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 r., przedkładając wyjaśnienie, w jaki

sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej prezentowanej w Spółce oraz jaka była rola Komitetu ds. Audytu w procesie badania,

6. uczestniczył w procesie tworzenia Roczego Planu Audytu na 2021 r., poprzez jego zaopiniowanie i przedstawienie Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia,
7. opiniował i przedstawił Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia roczny budżet Departamentu Audytu i Kontroli Grupy Kapitałowej,
8. odbywał regularne spotkania z audytorem wewnętrznym, w ramach których omawiał ustalenia, w tym rekomendacje i zalecenia zgłaszane przez audyt wewnętrzny oraz monitorował reakcję Zarządu Spółki na powyższe.

#### **Audyt wewnętrzny w 2020 r.,**

- realizowany w ramach Pionu Zarządczego Audytu w Grupie ENEA, obejmującego audytorów i kontrolerów wewnętrznych w ENEA S.A., ENEA Operator sp. z o.o. oraz ENEA Wytwarzanie sp. z o.o. (do listopada 2020 r.):
1. podlegał funkcjonalnie Komitetowi ds. Audytu, administracyjnie Prezesowi Zarządu Spółki, raportując wyniki audytów i kontroli wewnętrznych równoległe do Komitetu ds. Audytu i do Zarządu - co zapewniło niezależność funkcji audytu wewnętrznego,
  2. wpływał na usprawnianie działalności operacyjnej Spółek Grupy ENEA, w tym ENEA S.A. poprzez:
    - realizację zadań audytowych, kontrolnych oraz doraźnych czynności o charakterze doradczym;
    - monitorowanie stanu i efektywności wdrażania rekomendacji poaudytowych / zaleceń pokontrolnych.
  3. koordynował przebieg trzech kontroli zewnętrznych, dotyczących ENEA S.A., prowadzonych przez Najwyższą Izbę Kontroli.

W listopadzie 2020 r. wprowadzono zmiany w strukturze organizacyjnej Spółki, polegające m.in. na:

- przekształceniu Departamentu Audytu w ENEA S.A. w Departament Audytu i Kontroli Grupy Kapitałowej,
- zastąpieniu Biura Audytu i Biura Kontroli w Pionie Zarządczym Audytu w Grupie ENEA, odpowiednio przez Pion Audytu i Pion Kontroli Grupy Kapitałowej.

Głównym celem dokonanych zmian było uporządkowanie roli audytu i kontroli w Grupie Kapitałowej ENEA oraz przypisanie realizacji funkcji audytu wewnętrznego do ENEA S.A. (spółki dominującej w Grupie).

Pod koniec 2020 r. podjęto również decyzję o powołaniu Koordynatora ds. Kontroli Zewnętrznych, którego funkcja ma wzmocnić rolę Departamentu Audytu i Kontroli Grupy Kapitałowej w obszarze kontroli zewnętrznych oraz podczas czynności prowadzonych w Grupie Kapitałowej ENEA przez organy ścigania i wymiaru sprawiedliwości.

W 2021 r. planowane są dalsze działania ukierunkowane m.in. na:

- usystematyzowanie metodyki planowania, przeprowadzania oraz raportowania zadań audytowych i kontrolnych,
- monitorowanie spełniania standardów transparentności i jawności gospodarczej (w szczególności wykazanie należytej staranności w zakresie przeciwdziałania materializacji ryzyka korupcji).

Zapewnienie zgodności działań Grupy ENEA z obowiązującymi normami, wynikającymi z powszechnie obowiązujących przepisów prawa i regulacji wewnętrznych, jak też normami etycznymi określonymi w szczególności w Kodeksie Etyki Grupy ENEA jest zadaniem realizowanym w obszarze **Compliance**.

W 2020 r. przeprowadzono działania adaptujące system antykorupcyjny Grupy ENEA do „Standardów rekomendowanych dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów w spółkach notowanych na rynkach organizowanych przez GPW”. Za realizację zadania odpowiedzialne było Biuro Organizacji i Compliance.

Standardy skierowane zostały do spółek notowanych na rynkach organizowanych przez GPW i rekomendują wdrożenie w spółkach ustandaryzowanych wewnętrznych rozwiązań antykorupcyjnych w kilkunastu

obszarach, w tym m.in. do przyjęcia kodeksu antykorupcyjnego, wdrożenia systemu zgłaszania nieprawidłowości (whistleblowing), czy wyznaczenia w spółkach funkcji Compliance Officer'a.

Implementacja Standardów GPW była realizowana w szczególności poprzez:

- opracowanie definicji korupcji celem wprowadzenia jej w *Polityce Compliance Grupy ENEA* oraz w *Zasadach przyjmowania i wręczania upominków w Grupie ENEA*,
- wprowadzenie klauzul antykorupcyjnych do poszczególnych aktów wewnętrznych spółki (np. do *Regulaminu Pracy w ENEA S.A.*, *Regulaminu zawierania i realizacji umów w ENEA S.A.*),
- prace związane z opracowaniem procedury regulującej kwestie zgłaszania naruszeń oraz ochrony sygnalistów w Grupie ENEA,
- opracowanie formularza umożliwiającego zgłaszanie naruszeń, który został umieszczony na stronie internetowej Spółki,
- opracowanie procedury weryfikacji kontrahentów ENEA S.A. (PWK) oraz nałożenie na kontrahentów obowiązku podpisania oświadczenia stanowiącego Załącznik nr 2 (pn. Kwestionariusz weryfikacji Wykonawców) do przedmiotowej regulacji, w którym zobowiązują się do przestrzegania jej postanowień,
- budowanie świadomości Compliance, w szczególności poprzez opracowanie nowych materiałów szkoleniowych i przeprowadzenie szkoleń e-learning oraz warsztatów stacjonarnych z zakresu korupcji i jej przeciwdziałaniu, jak również opracowania materiału szkoleniowego o postępowaniu pracowników na wypadek kontroli organów ścigania,
- monitorowanie otoczenia prawnego w celu wykrycia aktów prawnych, które mogą mieć istotny wpływ na funkcjonowanie systemu Compliance w Spółce,
- identyfikację potencjalnych ryzyk braku zgodności w Grupie ENEA i reakcji na wystąpienie zdarzeń korupcyjnych.

Równoległe w 2020 roku w ENEA S.A. wzmacniana była istniejąca struktura systemu Compliance obejmująca swym działaniem całą Grupę ENEA, co miało na celu szybszą identyfikację potencjalnych ryzyk braku zgodności oraz wykrywanie potencjalnych naruszeń, w tym także doskonalenie obowiązujących standardów w Grupie ENEA.

Biuro Organizacji i Compliance w ENEA S.A., funkcjonujące w Departamencie Prawno - Organizacyjnym zrealizowało liczne działania mające na celu zwiększenie efektywności systemu Compliance w spółkach Grupy ENEA, kładące jednocześnie nacisk na kreowanie kultury korporacyjnej, promującej etyczne i zgodne z prawem zachowania wśród Pracowników oraz Kontrahentów. Zadania te realizowane były m.in. poprzez aktywny udział w tworzeniu regulacji wewnętrznych, organizowanie obowiązkowych cyklicznych szkoleń dla Pracowników (w formie stacjonarnej lub e-learningowe) oraz dostępne na co dzień w Intranecie informacje w przedmiocie Etyki i Compliance, w tym ze szczególnym uwzględnieniem kwestii korupcji i konfliktu interesów. Jednocześnie działania były prowadzone w stałej współpracy z osobami dedykowanymi do obszaru Compliance w poszczególnych podmiotach Grupy ENEA, co zapewniło dodatkowo budowanie kompetencji i wymianę doświadczeń z funkcjonowania systemu.

Rada Nadzorcza ENEA S.A. uznała prowadzony przez Spółkę ENEA S.A. proces dostosowywania regulacji wewnętrznych oraz regulacji ogólnogrupowych do zmieniających się przepisów prawa i standardów rynkowych za efektywny. Rada Nadzorcza ENEA S.A. oceniła także pozytywnie działania dotyczące implementacji Standardów GPW rekomendowanych dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów w spółkach notowanych na rynkach organizowanych przez GPW.

W opinii Rady Nadzorczej ENEA S.A. system upowszechniania wiedzy wśród pracowników w zakresie obszaru związanego z antykorupcją, poprzez m.in. szkolenia e-learningowe oraz zamieszczanie treści antykorupcyjnych w Intranecie Grupy ENEA, funkcjonuje w sposób prawidłowy.

Zdaniem Rady Nadzorczej ENEA S.A. obowiązujący system zarządzania ryzykiem braku zgodności (Compliance), realizowany przez Biuro Organizacji i Compliance ENEA S.A., uwzględnia oczekiwania wewnętrzne, jak i zewnętrzne, stanowiąc jednocześnie istotny element odpowiedzialnego zarządzania. Spółka ENEA S.A. w sposób należyty dba o transparentność i przejrzystość swojego działania oraz funkcjonowania w zgodzie z przepisami prawa, jak i promowania pozytywnych wzorców etycznych.



## **9. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.**

Mając na uwadze wymóg określony w zasadzie II.Z.10.3 ujętej w zbiorze „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” (DPSN), zgodnie z którą poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Rada Nadzorcza dokonała w roku 2020 i 2021 (do daty zatwierdzenia niniejszego sprawozdania) analizy sposobu wykonywania przez ENEA S.A.:

- obowiązków informacyjnych w zakresie publikacji w Elektronicznej Bazie Informacji raportów bieżących dotyczących przypadków incydentalnego złamania lub odstępiania od stosowania poszczególnych zasad ładu korporacyjnego,
- obowiązków informacyjnych w zakresie publikacji w ramach rocznych sprawozdań Zarządu z działalności oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego,
- obowiązków informacyjnych w zakresie ujawniania określonych informacji na internetowej stronie ENEA S.A.

W ramach przeprowadzonej analizy uwzględniono m.in. następujące dokumenty, informacje oraz okoliczności:

- raporty bieżące: nr 1/2016 z dnia 2 marca 2016 r. i nr 1/2019 z dnia 26 lutego 2019 r. dotyczące zakresu stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”,
- opublikowane w 2020 r. raporty roczne za 2019 rok, zawierające w ramach sprawozdania Zarządu oświadczenie Zarządu ENEA S.A. o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zapisanych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”,
- opublikowane raporty roczne za 2020 rok, zawierające w ramach sprawozdania Zarządu oświadczenie Zarządu ENEA S.A. o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zapisanych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”,
- informacje zamieszczone na internetowej stronie ENEA S.A., dotyczące ładu korporacyjnego,
- faktyczny stan stosowania w ENEA S.A. zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”.

Po zapoznaniu się z wyżej wymienionymi dokumentami oraz informacjami, Rada Nadzorcza stwierdziła, iż w roku 2020 nie miały miejsca zdarzenia, które znacząco wpływałyby na uprzednio komunikowany przez Spółkę zakres przestrzegania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”. Jednakże, w związku z dokonanymi zmianami poszczególnych dokumentów korporacyjnych obowiązujących w ENEA S.A., jak np. Statut Spółki, czy Regulamin Rady Nadzorczej ENEA S.A., oraz w oparciu o znowelizowane przepisy prawa powszechnie obowiązującego, część wyjaśnień Spółki w zakresie przyczyn odstępiania od niektórych z zasad ładu korporacyjnego zapisanych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” wymagała aktualizacji.

Spółka dokonała aktualizacji w tym zakresie poprzez zamieszczenie stosownych informacji w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego, opublikowanym w ramach raportów rocznych. Aktualizacja wynikała przede wszystkim z przyjęcia przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 30 lipca 2020 roku dokumentu pn. „Polityka wynagrodzeń członków organu nadzorującego oraz organu zarządzającego w ENEA Spółka Akcyjna”, co skutkowało tym, że wraz z przyjęciem tego dokumentu rekomendacja VI.R.1 oraz VI.R.2 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” jest stosowana przez Spółkę. Poza powyższym, w związku z nowelizacją przepisów prawa powszechnie obowiązującego, Spółka dokonała aktualizacji wyjaśnień w zakresie niestosowania rekomendacji IV.R.2. oraz zasady szczegółowej V.Z.5. DPSN, co również zostało uwzględnione w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w raporcie rocznym.

Wobec powyższego w roku 2020 Spółka przestrzegała wszystkich rekomendacji i zasad szczegółowych, z wyjątkiem tych wymienionych poniżej:

- rekomendacji IV.R.2., VI.R.1. (niestosowana do dnia 30.07.2020 r.), VI.R.2 (niestosowana do dnia 30.07.2020 r.), VI.R.3., zasad szczegółowych II.Z.5, II.Z.7, II.Z.8, IV.Z.2., V.Z.5 ze zbioru „Dobrych praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” obowiązującego od dnia 1 stycznia 2016 r.

Po przeprowadzeniu analizy Rada Nadzorcza stwierdziła, iż informacje przekazywane w ramach wykonywania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego odpowiadają stanowi faktycznemu stosowania w ENEA S.A. zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza ENEA S.A. pozytywnie oceniła wypełnianie przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Rada Nadzorcza podziela przy tym stanowisko Zarządu, iż stosownie do zasady adekwatności w chwili obecnej nie jest uzasadnione stosowanie niektórych spośród rekomendacji i zasad szczegółowych DPSN, od których stosowania Spółka odstąpiła.

## **10. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę działalności sponsoringowej i charytatywnej.**

Rada Nadzorcza monitoruje realizację działań z obszaru sponsoringu zgodnie z obowiązującymi w Spółce „Zasadami prowadzenia działań sponsoringowych w Grupie ENEA” (wydanie 3), obowiązującymi od 12 września 2017 r. oraz na podstawie „Dobrych praktyk w zakresie prowadzenia działalności sponsoringowej przez spółki z udziałem Skarbu Państwa” opublikowanych w dniu 15 czerwca 2016 r. Rada Nadzorcza zatwierdza plany rocznej działalności sponsoringowej oraz opiniuje raporty z realizacji działań.

W 2020 r. przyjęty został akt pochodny „Polityka komunikacji w Grupie ENEA” (edycja 1), obowiązujący od 10 marca 2020 r., który uzupełnia regulacje wewnętrzne zgodnie ze „Standardami rekomendowanymi dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów w spółkach notowanych na rynkach organizowanych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.” w zakresie sponsoringu.

W przedmiocie działalności charytatywnej Rada Nadzorcza otrzymuje cykliczną informację na temat działalności Fundacji ENEA, jak również zatwierdza realizację darowizn przyznawanych Fundacji ENEA przez spółkę ENEA S.A.

W ocenie Rady Nadzorczej działalność sponsoringowa i charytatywna służy interesom Spółki i jej akcjonariuszy.

## **11. Ocena transakcji z podmiotami powiązаныmi.**

Rada Nadzorcza ENEA S.A. - w wykonaniu przepisów Rozdziału 4b Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, dokonała okresowej oceny transakcji istotnych zawartych z podmiotami powiązаныmi. W oparciu o analizę przeprowadzoną na podstawie raportu zbiorczego, w dniu 25 marca 2021 r. Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny transakcji z podmiotami powiązаныmi za rok 2020 i stwierdziła, że:

- wszystkie transakcje istotne zostały zawarte z podmiotami powiązаныmi na warunkach rynkowych, w ramach zwykłej, podstawowej działalności spółek GK ENEA w segmentach Wydobywanie, Wytwarzanie, Dystrybucja i Pozostała Działalność,
- strony transakcji kształtowały warunki współpracy na typowych zasadach obowiązujących na rynku,
- transakcje były zawierane na giełdach lub były wynikiem postępowań przetargowych/negocjacji cenowych, a w przypadku niektórych transakcji - w celu potwierdzenia ich rynkowego charakteru - wykonane zostały analizy porównawcze.

## **12. Uwagi Rady Nadzorczej dotyczące współpracy z Zarządem.**

Rada Nadzorcza ENEA S.A. - po dokonaniu oceny pracy każdego z Członków Zarządu pełniących funkcje w Zarządzie Spółki w roku 2020 - rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków za rok obrotowy 2020 następującym osobom:

- Panu Pawłowi Szczeszkiowi, oddelegowanemu przez Radę Nadzorczą do wykonywania czynności Prezesa Zarządu w dniach od 6 czerwca 2020 do 29 czerwca 2020 roku oraz pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu od dnia 30 czerwca 2020 roku,
- Panu Tomaszowi Szczegielniakowi, pełniącemu funkcję Członka Zarządu ds. Korporacyjnych od dnia 7 sierpnia 2020 roku,
- Panu Tomaszowi Siwakowi, pełniącemu funkcję Członka Zarządu ds. Handlowych od dnia 17 sierpnia 2020 roku,
- Panu Marcinowi Pawlickiemu, pełniącemu funkcję Członka Zarządu ds. Operacyjnych od dnia 29 października 2020 roku,
- Panu Rafałowi Mucha, pełniącemu funkcję Członka Zarządu ds. Finansowych od dnia 21 grudnia 2020 roku,
- Panu Mirosławowi Kowalikowi, pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu do dnia 5 czerwca 2020 roku;
- Panu Piotrowi Adamczakowi, pełniącemu funkcję Członka Zarządu ds. Handlowych do dnia 10 sierpnia 2020 roku,
- Panu Zbigniewowi Piętce, pełniącemu funkcję Członka Zarządu ds. Korporacyjnych do dnia 24 lipca 2020 roku,
- Panu Jarosławowi Ołowskiemu, pełniącemu funkcję Członka Zarządu ds. Finansowych do dnia 17 listopada 2020 roku.

**Podpisy Członków Rady Nadzorczej ENEA S.A.:**

Rafał Włodarski - Przewodniczący Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Roman Stryjski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Michał Jaciubek - Sekretarz Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Dorota Szymanek - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Mariusz Fistek - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Paweł Korobłowski - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Ireneusz Kulka - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Maciej Mazur - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Piotr Mirkowski - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Mariusz Pliszka - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Poznań, dnia 27 kwietnia 2021 roku